

UCHWAŁA Nr X/88/2019
Rady Gminy Frysztak
z dnia 26 września 2019 roku

w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 oraz art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483)

Rada Gminy Frysztak uchwala co następuje:

§ 1

1. Gmina Frysztak wyemituje 8.234 (słownie: osiem tysięcy dwieście trzydzieści cztery) obligacje o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8.234.000 zł (słownie: osiem milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do ASO.

§ 2

Celem emisji w 2019 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, w celu obniżenia łącznego kosztu obsługi długu w całym okresie spłaty.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria E19: 2.000 obligacji o wartości 2.000.000 zł;
 - 2) seria F19: 2.500 obligacji o wartości 2.500.000 zł;
 - 3) seria G19: 1.800 obligacji o wartości 1.800.000 zł;
 - 4) seria H19: 1.290 obligacji o wartości 1.290.000 zł;
 - 5) seria I19: 644 obligacji o wartości 644.000 zł.
2. Emisja obligacji serii E19, F19, G19, H19, I19 zostanie przeprowadzona w 2019 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z:
 - 1) przeprowadzeniem emisji;
 - 2) wykupem obligacji;
 - 3) wypłatą oprocentowania;- zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2019 – 2028.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) Z każdej obligacji serii E19 w 2020 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 800.000 zł (2.000 szt. obligacji x 400 zł);
 - 2) z każdej obligacji serii E19 w 2021 r. zostanie wykupione 600 zł, wartość wykupu wyniesie 1.200.000 zł (2.000 szt. obligacji x 600 zł);
 - 3) z każdej obligacji serii F19 w 2022 r. zostanie wykupione 560 zł, wartość wykupu wyniesie 1.400.000 zł (2.500 szt. obligacji x 560 zł);
 - 4) z każdej obligacji serii F19 w 2023 r. zostanie wykupione 440 zł, wartość wykupu wyniesie 1.100.000 zł (2.500 szt. obligacji x 440 zł);
 - 5) z każdej obligacji serii G19 w 2024 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (1.800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 6) z każdej obligacji serii G19 w 2025 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (1.800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 7) z każdej obligacji serii H19 w 2026 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 645.000 zł (1.290 szt. obligacji x 500 zł);
 - 8) z każdej obligacji serii H19 w 2027 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 645.000 zł (1.290 szt. obligacji x 500 zł);
 - 9) z każdej obligacji serii I19 w 2028 r. zostanie wykupione 1.000 zł, wartość wykupu wyniesie 644.000 zł (644 szt. obligacji x 1.000 zł);
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Frysztak obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.
2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.
3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji;
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;

- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 5) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Frysztak.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Jacek Król
Jacek Król

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr ... Rady Gminy z dnia 26 września 2019 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji dla Gminy ma na celu:

- 1) pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę zobowiązania z tytułu kredytów..
- 2) obniżenie kosztów odsetkowych od posiadanego zadłużenia dzięki niższej marży na obligacjach,
- 3) poprawę wartości wskaźnika obsługi zadłużenia z art. 243 ufp,

Art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych umożliwia dokonanie refinansowania istniejącego zadłużenia Gminy poprzez wcześniejszą spłatę posiadanego zadłużenia w i zastąpienia go nowym dłużeniem o takim samym harmonogramie spłaty, lecz o niższych kosztach obsługi (niższej marży).

Dzięki niniejszej uchwale Gmina będzie mogła zamienić zadłużenie na tańsze, co jest uzasadnione z ekonomicznego punktu widzenia.